

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Ֆինանսական դրության մասին**

30 Սեպտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

	<u>31/12/2021</u>	<u>30/09/2022</u>
	(ստուգված)	(չստուգված)
<b>Ակտիվներ</b>		
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	310	794
Բանկերում տեղաբաշխված միջոցներ	269,526	67,272
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներ		
- Ներդրումային ընկերության կողմից պահվող		-
- Վաճառքի և հետգնման պայմանագրերի դիմաց գրավադրված	1,667,462	1,656,530
Ամորտիզացված արժեքով հաշվառվող		
- Ներդրումային ընկերության կողմից պահվող		-
- Վաճառքի և հետգնման պայմանագրերի դիմաց գրավադրված	847,422	987,632
Հիմնական միջոցներ	1,345	1,086
Ոչ նյութական ակտիվներ	2,470	2,256
Հետաձգված հարկային ակտիվ	30,440	54,502
Այլ ակտիվներ	100	1,741
<b>Ընդամենը ակտիվներ</b>	<u>2,819,075</u>	<u>2,771,813</u>
<b>Պարտավորություններ</b>		
Պարտավորություններ բանկերի նկատմամբ		-
Հետգնման պայմանագրերի գծով վճարվելիք գումարներ	2,399,669	2,480,181
Ընթացիկ հարկային պարտավորություններ	1,412	-
Այլ պարտավորություններ	2,498	4,703
<b>Ընդամենը պարտավորություններ</b>	<u>2,403,579</u>	<u>2,484,884</u>
<b>Կապիտալ</b>		
Կանոնադրական կապիտալ	530,000	530,000
Կուտակված շահույթ	(114,504)	(243,071)
<b>Ընդամենը՝ կապիտալ</b>	<u>415,496</u>	<u>286,929</u>
<b>Ընդամենը՝ պարտավորություններ և կապիտալ</b>	<u>2,819,075</u>	<u>2,771,813</u>

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2022թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_ Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_ Տաթևիկ Գալստյան

ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

Այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքների մասին

30 Սեպտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

	01/07/2021	01/01/2021	(հազ. դրամ) 01/07/2022	01/01/2022
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2022
	(չստուգված)	(չստուգված)	(չստուգված)	(չստուգված)
Տոկոսային և նմանատիպ եկամուտներ	57,791	156,791	66,644	191,563
Տոկոսային և նմանատիպ ծախսեր	(47,216)	(116,028)	(68,498)	(187,918)
<b>Ջուտ տոկոսային եկամուտներ</b>	10,575	40,763	(1,854)	3,645
Կոմիսիոն և այլ վճարների տեսքով ծախսեր	(40)	(142)	(18)	(124)
<b>Ջուտ կոմիսիոն և այլ վճարների տեսքով ծախսեր</b>	(40)	(142)	(18)	(124)
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներից զուտ օգուտ	(68,435)	(84,538)	(27,635)	(132,400)
Այլ եկամուտներ	29	29	2	18
Անձնակազմի գծով ծախսեր	(6,305)	(19,301)	(6,369)	(18,554)
Մաշվածության և ամորտիզացիայի գծով ծախսեր	(233)	(979)	(158)	(473)
Այլ գործառնական ծախսեր	(1,839)	(8,782)	(1,131)	(4,741)
<b>Շահույթ մինչև հարկումը</b>	(66,248)	(72,950)	(37,163)	(152,629)
Շահութահարկի գծով ծախս	12,319	15,217	1,794	24,061
<b>Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ</b>	(53,929)	(57,733)	(35,369)	(128,568)
Այլ համապարփակ ֆինանսական զուտ արդյունք				
<b>Ընդամենը համապարփակ ֆինանսական արդյունք</b>	(53,929)	(57,733)	(35,369)	(128,568)

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2022թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝

Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝

Տաթևիկ Գալստյան

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին**

30 Սեպտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

*(հազ. դրամ)*

	Կանոնադրական կապիտալ	Էմիսիոն եկամուտ	Գլխավոր պահուստ	Վերագնա- հատման պահուստներ	Կուտակված շահույթ	Ընդամենը կապիտալ
<b>Մնացորդը առ 01 հունվարի 2021թ. (ստուգված)</b>	330,000				(52,297)	277,703
Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ	-	-	-	-	(57,733)	(57,733)
Ներդրումներ կանոնադրական կապիտալում	200,000	-	-	-	-	200,000
Վճարված շահաբաժիններ					-	-
<b>Մնացորդը առ 30 հունիսի 2021թ. (չստուգված)</b>	530,000	-	-	-	(110,030)	419,970
<b>Մնացորդը առ 01 հունվարի 2022թ. (ստուգված)</b>	530,000				(114,504)	415,497
Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ	-	-	-	-	(128,568)	(128,568)
Ներդրումներ կանոնադրական կապիտալում	-	-	-	-	-	-
Վճարված շահաբաժիններ					-	-
<b>Մնացորդը առ 30 հունիսի 2022թ. (չստուգված)</b>	530,000	-	-	-	(243,072)	286,929

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2022թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_

Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_

Տաթևիկ Գալստյան

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Դրամական միջոցների հոսքերի մասին**

30 Սեպտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

**ԱՆՎԱՆՈՒՄԸ**

	30/09/2021	30/09/2022
<b>1. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր գործառնական գործունեությունից</b>	<b>(372,329)</b>	<b>38,195</b>
<i>Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր մինչև գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխությունը</i>	<i>(26,081)</i>	<i>(65,608)</i>
Ստացված տոկոսներ	111,425	143,310
Վճարված տոկոսներ	(115,962)	(189,377)
Ստացված զուտ կոմիսիոն գումարներ	(136)	(125)
Վճարված աշխատավարձ և դրան հավասարեցված այլ վճարումներ	(18,003)	(16,364)
Վճարված հարկեր	(3,405)	(3,053)
<i>Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխություններից</i>	<i>(346,248)</i>	<i>103,803</i>
Տեղաբաշխված միջոցների (ավելացում) նվազում	(35,387)	194,402
Ներգրավված միջոցների ավելացում (նվազում)		
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող և վաճառքի համար մատչելի արժեթղթերի (ավելացում) նվազում	(301,281)	(85,891)
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ գործառնական գործունեությունից	(9,580.00)	(4,707)
<b>2. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր ներդրումային գործունեությունից</b>	<b>(122,741)</b>	<b>(119,683)</b>
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում	(506)	-
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների օտարում	-	-
Մինչև մարման ժամկետը պահվող արժեթղթերի նվազում (ավելացում)	(122,235)	(119,683)
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ ներդրումային գործունեությունից	-	-
<b>3. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից</b>	<b>495,371</b>	<b>81,971</b>
Բաժնետերերի ներդրումները կանոնադրական հիմնադրամում	295,371	-
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ ֆինանսական գործունեությունից	200,000	81,971
<b>Դրամական միջոցների զուտ հոսք</b>	<b>301</b>	<b>483</b>
Փոխանակման փոխարժեքի փոփոխության ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	-	-
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի սկզբում	831	310
<b>Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի վերջում</b>	<b>1,132</b>	<b>793</b>

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2022թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_ Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_ Տաթևիկ Գալստյան

**ՀՐԱՊԱՐԱԿՎՈՂ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
 Հիմնական տնտեսական նորմատիվների վերաբերյալ

Անվանումը ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ  
 Ամսաթիվը 01/07/2022 -ից  
30/09/2022

(հազ. դրամ)

<b>Նորմատիվներ</b>	Նորմատիվի փաստացի մեծությունը՝ հաշվարկված ներդրումային ընկերության համար	ՀՀ կենտրոնական բանկի սահմանած նորմատիվի թույլատրելի մեծությունը	Հաշվետու եռամսյակում խախտումների թիվը
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1. Ընդհանուր կապիտալի նվազագույն չափի նորմատիվ	306,485	300,000	խախտում առկա չէ
2. Կանոնադրական կապիտալի նվազագույն չափի նորմատիվ	530,000	1,000	խախտում առկա չէ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_

Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_

Տաթևիկ Գալստյան